

# ? PACA + RAPPORT FINANCIER 2019



?  
les petits  
débrouillards

[www.lespetitsdebrouillardspaca.org](http://www.lespetitsdebrouillardspaca.org)



## **RAPPORT FINANCIER 2019 ■■■■■■■■■■ #03**

Introduction .....	4
Compte de résultat.....	5
Bilan.....	6
Éléments d'analyse des produits.....	7
Éléments d'analyse des charges.....	8
Solidité économique et trésorerie.....	9

## **PRÉVISIONNEL 2020 ■■■■■■■■■■ #10**

Notes sur le budget 2020.....	11
Budget prévisionnel 2020.....	12

## **ANNEXES ■■■■■■■■■■ #13**

Rapport du commissaire aux comptes.....	14
---	----



**RAPPORT  
FINANCIER  
2019**

## Introduction

2019 confirme la bonne santé financière de notre association. Les évolutions de l'organisation de l'association, en particulier le doublement des équipes mise en place en 2018 afin de franchir un palier, ont pleinement porté leurs fruits et sont un succès. Saluons l'équipe consolidée et soudée pour cette montée en compétences, qui a su porter les produits à un niveau jamais atteint, tout en maîtrisant l'augmentation des charges. Bien sûr, et c'est le plus important, cela se traduit par plus d'action sur le terrain, plus de formation, plus de réalisation d'outils pédagogiques et donc plus de mise en œuvre de notre objet social.

L'année se termine donc avec le meilleur résultat positif depuis la création de l'association. La confiance de nos partenaires dans nos actions, s'est traduite par une forte augmentation que ce soit en prestation de services ou en subventions sur objectif. Nous les remercions tous ici, Europe, État, Région mais aussi les Départements, Métropoles, Agglomérations et Villes qui nous ont accordé leur confiance, sans oublier les organismes sociaux, bailleurs, fondation et autres partenaires publics et privés qui ont travaillé avec nous. Cette confiance est pour nous une reconnaissance de la qualité des actions que nous effectuons.

Cependant la crise sanitaire que nous traversons a mis un coup d'arrêt net à notre développement. Notre bonne trésorerie nous a permis de limiter pour le moment les difficultés, mais nous sommes conscients que cela sera insuffisant. La crise impacte nos partenaires qui commandent nos prestations, et son effet se fera ressentir probablement longtemps.

2020 s'annonce comme un immense défi. Remercions l'équipe permanente, les vacataires, stagiaires, services civiques et bénévoles qui dans leurs engagements chaque jour font preuve d'inventivité, d'innovation et de création pour trouver des solutions afin de continuer et d'amplifier le projet que nous portons.

**Ambroise THIELLEY**  
**Trésorier**

# Compte de résultat du 01/01/19 au 31/12/19

CHARGES				PRODUITS					
	Intitulé	2019	2 018	Écart		Intitulé	2019	2 018	Écart
60	<b>ACHATS</b>	<b>70 692,02</b>	<b>53 151</b>	<b>33%</b>	70	<b>PRESTATIONS DE SERVICES</b>	<b>473 152,75</b>	<b>303 297</b>	<b>56%</b>
	Achats prestations de services	35 975,66	22 496			Animation clubs	21 730,72	25 210	
	Électricité, eau, gaz, carburant	5 082,73	4 491			Animation stages	8 657,92	7 862	
	Mobilier, petit équipement	2 854,60	5 686			Animation camps de vacances	1 426,40	1 469	
	Fournitures administratives	5 521,90	6 295			Animation scolaire - périscolaire	93 194,90	47 080	
	Fournitures informatiques	818,31	3 974			Animation événements ponctuels	166 606,94	95 177	
	Fournitures pédagogiques	19 658,82	9 370			Animation de rue	19 834,24	11 441	
	Achat marchandises	0,00	7 200			Formation externe	7 958,12	5 406	
	Variation des stocks	780,00	-6 360			Conception outils pédagogiques	19 187,00	6 800	
						Diffusion outils pédagogiques	0,00	4 759	
61	<b>SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>93 444,58</b>	<b>42 329</b>	<b>121%</b>		Itinérance Science-Tour	62 090,24	50 786	
	Locations immobilières	15 259,67	9 120			Débats	30,00	0	
	Location photocopieuse + Standard	6 782,64	7 802			Réseau (CAPPRIO, Class code, FEJ/TMTF)	68 837,08	41 422	
	Location mobilières	45 072,23	10 576			Produit d'activités annexes	3 629,19	5 886	
	Entretien, réparation et maintenance	5 963,27	2 759		74	<b>SUBVENTIONS SUR OBJECTIF</b>	<b>816 169,60</b>	<b>588 996</b>	<b>39%</b>
	Assurance	11 965,24	10 975			International	30 119,78	0	
	Documentation	388,37	621			Europe	30 119,78	0	
	Sorties Loisirs	120,00	477			Etat	77 004,85	111 142	-31%
	Autres charges externes	7 893,16				DRRT	30 604,85	26 342	
62	<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>144 660,88</b>	<b>152 677</b>	<b>-5%</b>		DILCRAH	11 300,00	10 500	
	Honoraires, intervenants extérieurs	3 300,00	2 886			DRJSCS	2 000,00	6 000	
	Publicité, Communication	1 727,67	2 732			DACS 13, 83, 84, 06	14 500,00	4 000	
	Publicité, Communication Fête de la Science	23 056,50	25 418			Préfecture 13/DRAC	1 000,00	7 300	
	Dons, divers	0,00	1 691			GEN/DRDFE	17 600,00	57 000	
	Déplacements permanents	37 374,24	39 011			Collectivités	277 765,52	134 121	107%
	Déplacements animateurs	10 399,10	18 056			Région - Recherche et Enseignement	87 500,00	78 000	
	Transports, Voyages	5 805,03	2 664			Région - Environnement/territoires	13 542,52	5 000	
	Hôtel, hébergement	8 953,90	6 128			Région - Innovation Numérique	10 000,00	10 000	
	Réceptions - Missions	15 540,21	15 858			Conseil Départemental 13	122 560,00	19 000	
	Affranchissement	1 228,73	1 462			Conseil Départemental 83	2 000,00	0	
	Téléphone et internet	9 553,08	8 834			Ville d'Avignon	1 163,00	6 621	
	Services bancaires	531,13	227			Métropole Aix Marseille Provence/Toulon	13 000,00	500	
	Cotisations, frais de participation	8 904,07	5 237			Ville de Marseille	28 000,00	15 000	
	GIE - réseau Petits Débrouillards services	18 287,22	22 472			Contrat de ville	267 638,00	199 550	34%
63	<b>IMPOTS ET TAXES</b>	<b>27 309,36</b>	<b>28 685</b>	<b>-5%</b>		CGET	131 330,00	90 500	
	Part. à la formation pro. continue	11 993,36	12 487			Conseil Départemental 13	37 500,00	24 000	
	Taxe sur les salaires	15 316,00	16 198			Conseil Départemental 84	2 800,00	4 500	
64	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>703 770,82</b>	<b>723 223</b>	<b>-3%</b>		Métropole Aix Marseille Provence	39 782,00	16 500	
	Salaires bruts permanents	359 339,53	301 316			Com. D'agglomération du Grand Avignon	4 000,00	1 000	
	Cotisations sociales permanents	111 223,41	116 784			Métropole Nice Côte d'Azur NCA	5 000,00	5 500	
	Autres indemnités nettes	4 839,40	6 649			Toulon Provence Méditerranée TPM	3 000,00	0	
	Provision Congés payés	-41,71	-1 791			Durance Luberon Verdon Agglomération DLVA	5 000,00	8 000	
	Provision de cotisations sociales sur Congés Payés	-3 842,96	308			Dracénie	0,00	5 000	
	Salaires bruts chargés de mission	62 913,72	104 929			Provence Verte	3 250	7 000	
	Cotisations sociales chargés de mission	16 226,94	30 205			Ville de Marseille	7 000	7 000	
	Salaires bruts animateurs	105 644,73	110 525			Villes 13 hors Marseille	10 500,00	4 500	
	Cotisations sociales animateurs	29 791,52	39 441			Ville de Toulon	9 500,00	7 000	
	Salaires intermittents	2 760,00	2 511			Ville de Hyères	5 000,00	5 500	
	Cotisations sociales intermittents	2 705,54	2 555			Ville de La Garde	1 500,00	0	
	Médecine du travail	2 393,35	2 138			Ville de Grasse	3 000,00	3 000	
	Indemnités services civiques et volontaires européens	9 817,34	7 652			Ville d'Appt/Montoux/Avignon/Cavaillon	9 726,00	14 300	
65	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>318,60</b>	<b>493</b>	<b>-35%</b>		<b>Organismes sociaux ou semi-publics</b>	<b>84 500,00</b>	<b>45 000</b>	<b>88%</b>
	Charges diverses de gestion courante	318,60	493			CAF, MSA	75 500,00	45 000	
66	<b>DOTATIONS AMORTISSEMENTS PROV.</b>	<b>15 472,17</b>	<b>34 432</b>	<b>-55%</b>		ARS	9 000,00	0	
	Dotation amortissements	15 472,17	34 432			Mécénat	79 141,45	99 183	-20%
						Bailleurs : 13 Habitat, Unicil, HMP, Logirem	49 141,45	58 883	
						Fondation de France - Cepac	30 000,00	40 300	
					74	<b>SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>61 513,73</b>	<b>25 658</b>	<b>140%</b>
						Conseil Départemental 13/DDCS 04	7 200,00	4 000	
						FONJEP	21 321,00	5 551	
						CAE + Embauches PME	22 222,72	5 677	
						Services Civiques et SVE	10 770,01	10 430	
					75	<b>VIE ASSOCIATIVE</b>	<b>7 620,89</b>	<b>6 412</b>	<b>19%</b>
						Produits divers de gestion courante	1 430,89	1 962	
						Adhésions partenaires	4 555,00	2 900	
						Adhésions personnes physiques	1 635,00	1 550	
68	<b>DOTATIONS AMORTISSEMENTS PROV.</b>	<b>15 472,17</b>	<b>34 432</b>	<b>-55%</b>	79	<b>TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>9 396,12</b>	<b>9 154</b>	<b>3%</b>
	Dotation amortissements	15 472,17	34 432			MAIF	0,00	0	
						Prévoyance	0,00	1 308	
						Participation UNIFORMATION	6 935,62	6 746	
						Indemnités Journalières CPAM	2 460,50	1 100	
	<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 055 668,43</b>	<b>1 034 990</b>	<b>2%</b>		<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 367 853,09</b>	<b>933 517</b>	<b>47%</b>
	Résultat d'exploitation	312 184,66	-101 473						
66	<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>0,00</b>	<b>215</b>	<b>-100%</b>	76	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>114,10</b>	<b>67</b>	<b>71%</b>
	Charges financières	0,00	215			Produits financiers compte CE	114,10	67	
	<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>0,00</b>	<b>215</b>	<b>-100%</b>		<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>114,10</b>	<b>67</b>	<b>71%</b>
	Résultat financier	114,10	-148						
67	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>75 586,13</b>	<b>8 897</b>	<b>750%</b>	77	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>14 711,06</b>	<b>22 119</b>	<b>-33%</b>
	Charges sur exercices antérieurs	75 517,79	8 564			Quote part subvention investissement	11 416,79	15 224	
	Autres charges exceptionnelles		226			Produit sur l'exercice antérieur	3 294,27	6 896	
	Valeur Nette Comptable des éléments d'actifs cédés	68,34	107		78	<b>REPRISES</b>	<b>122 231,87</b>	<b>179 654</b>	<b>-32%</b>
68	<b>DOTATIONS AMORTISSEMENTS PROV.</b>	<b>312 000,00</b>	<b>122 232</b>	<b>155%</b>		Report ressources non utilisées	122 231,87	179 654	
	Engagement à réaliser	312 000,00	122 232						
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 443 254,56</b>	<b>1 166 333</b>	<b>24%</b>		<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 504 910,12</b>	<b>1 135 357</b>	<b>33%</b>
	Résultat de l'exercice	61 655,56	-30 976						
86	<b>EMPLOI CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>	<b>160 832,88</b>	<b>134 672</b>	<b>19%</b>	87	<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>	<b>160 832,88</b>	<b>134 672</b>	<b>0%</b>
	Mise à disposition de locaux	12 000,00	3 150			Mise à disposition de locaux	12 000,00	3 150	
	Prestation en nature					Prestation en nature			
	Personnel bénévole	148 832,88	131 522			Bénévolat valorisé	148 832,88	131 522	
	<b>TOTAL</b>	<b>1 665 743,00</b>	<b>1 270 029</b>	<b>31%</b>		<b>TOTAL</b>	<b>1 665 743,00</b>	<b>1 270 029</b>	<b>0%</b>

# Bilan au 31 décembre 2019

ACTIF	2 019	2 018	PASSIF	2 019	2 018
Matériel bureau, informatique et outillage	11 871 €	14 456 €	Fonds associatif sans droit de reprise – AFPD	101 597 €	101 597 €
Matériel animation	22 434 €	326 €	Réserve projet associatif	113 414 €	144 390 €
Minibus Science-Tour	7 740 €	10 320 €	Réserve projet fonds de solidarité	10 000 €	10 000 €
Outils pédagogiques JIX	0 €	6 500 €	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>61 656 €</b>	<b>-30 976 €</b>
Immobilisations en cours	0 €	0 €	Subvention d'investissement	23 572 €	23 059 €
Immobilisations financières	0 €	300 €			
<b>Total Actif Immobilisé</b>	<b>42 046 €</b>	<b>31 903 €</b>	<b>Total Fonds Propres</b>	<b>310 238 €</b>	<b>248 070 €</b>
<b>Total stock de marchandises</b>	<b>5 580 €</b>	<b>6 360 €</b>	<b>Total Fonds Dédiés</b>	<b>312 000 €</b>	<b>122 232 €</b>
Acompte	2 000 €		Fournisseurs	43 107 €	13 875 €
Clients	117 735 €	74 639 €	<b>Total dettes fournisseurs</b>	<b>43 107 €</b>	<b>13 875 €</b>
Créances Réseau APD et Régions APD	78 819 €	81 709 €	Salaires décembre	0 €	4 136 €
Subventions de projet	333 264 €	251 775 €	Cotisations sociales	35 717 €	34 382 €
Produits à recevoir	1 636 €	2 761 €	Provision pour Congés Payés Permanents + Cotisations	24 189 €	28 075 €
<b>Total créances</b>	<b>533 454 €</b>	<b>410 884 €</b>	Uniformation	11 993 €	12 547 €
Paypal	908 €		Charges à payer – Taxe sur les salaires	15 316 €	16 196 €
Caisse	499 €	229 €	<b>Total dettes fiscales et sociales</b>	<b>87 216 €</b>	<b>95 335 €</b>
Caisse d'Épargne	130 923 €	68 599 €	Frais salariés	7 192 €	5 540 €
Livret A de la Caisse d'Épargne	76 599 €	44 €	Dettes APD/GIE	16 573 €	5 325 €
<b>Total disponibilités</b>	<b>208 929 €</b>	<b>68 872 €</b>	<b>Total autres dettes</b>	<b>23 765 €</b>	<b>10 865 €</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>421 €</b>	<b>0 €</b>	<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>14 104 €</b>	<b>27 642 €</b>
<b>Total Actif circulant</b>	<b>748 385 €</b>	<b>486 116 €</b>	<b>Total Dettes</b>	<b>168 192 €</b>	<b>147 717 €</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>790 430 €</b>	<b>518 019 €</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>790 430 €</b>	<b>518 019 €</b>

Bertrand CARE,  
Président

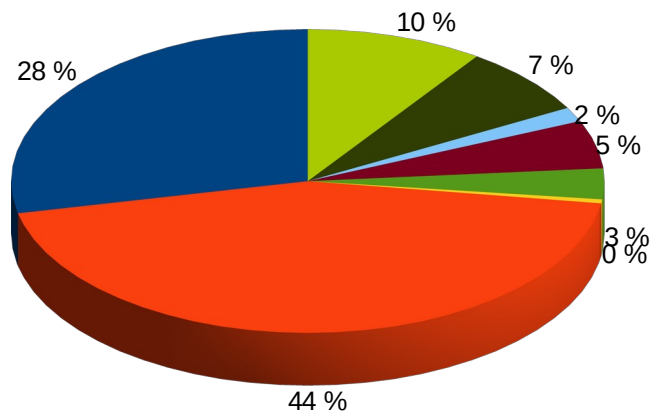
Ambroise THIELLEY  
Trésorier



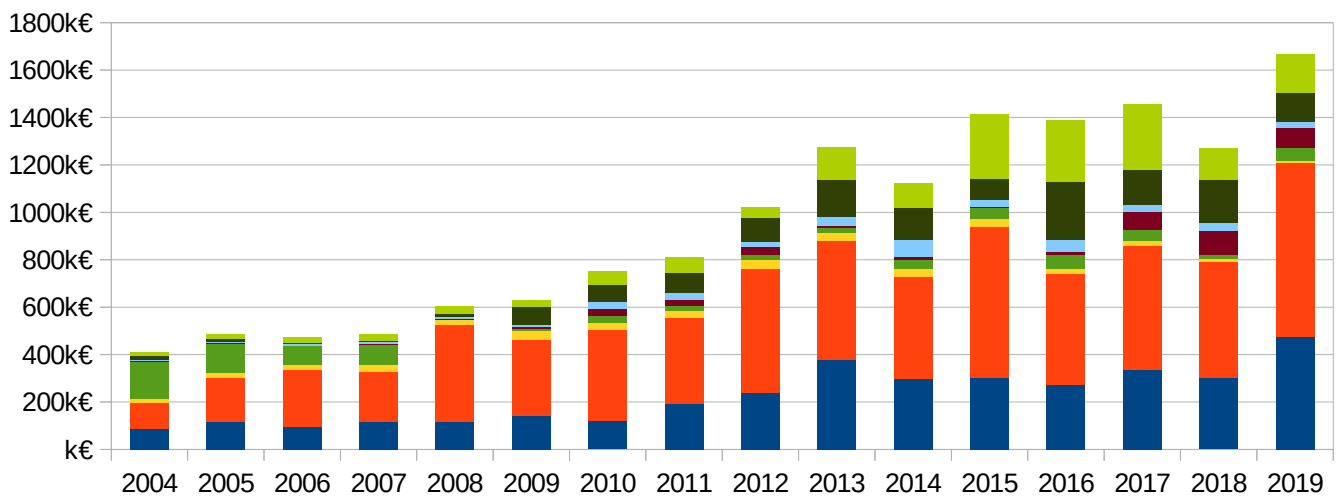
# Éléments d'analyse des produits

## Répartition des produits 2019

- Bénévolat et mise à disposition de locaux
- Reprises
- Produits divers
- Philanthropie
- Aide à l'emploi
- Subventions de fonctionnement
- Subventions sur projet
- Prestations

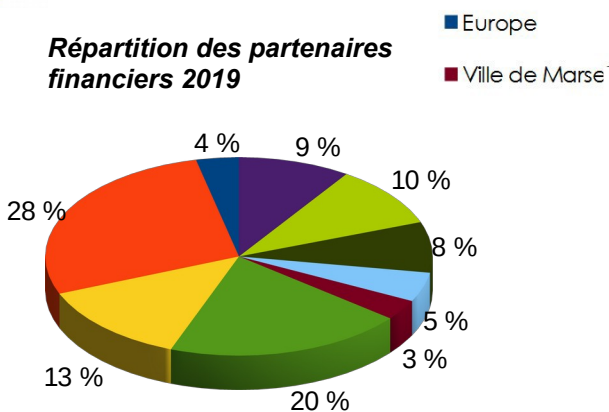


## Évolution des produits en k€

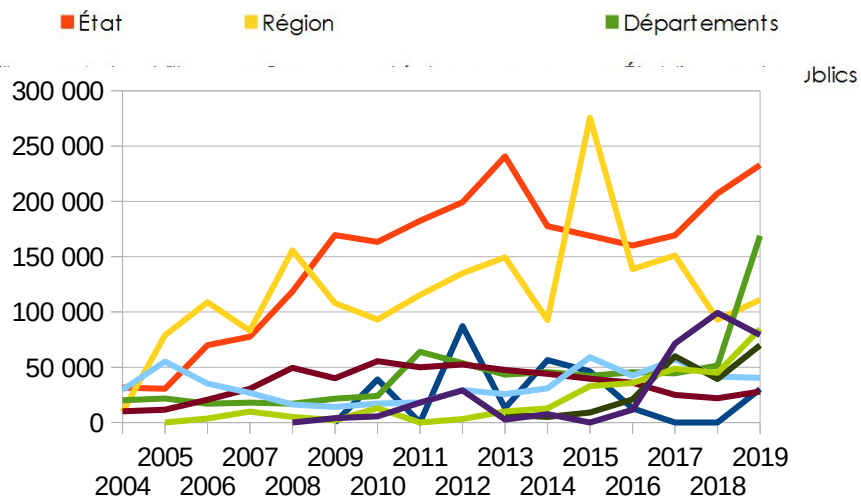


## Zoom sur les subventions :

### Répartition des partenaires financiers 2019



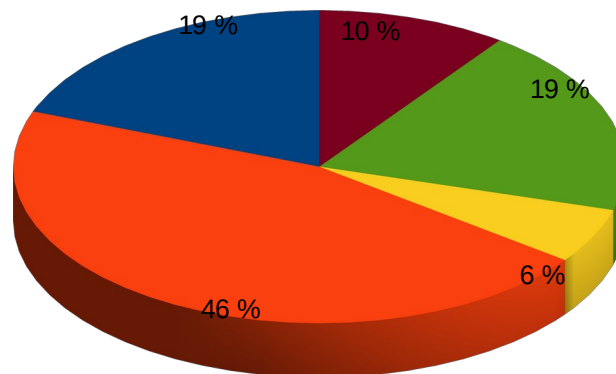
### Évolution de la part de financement des différents partenaires



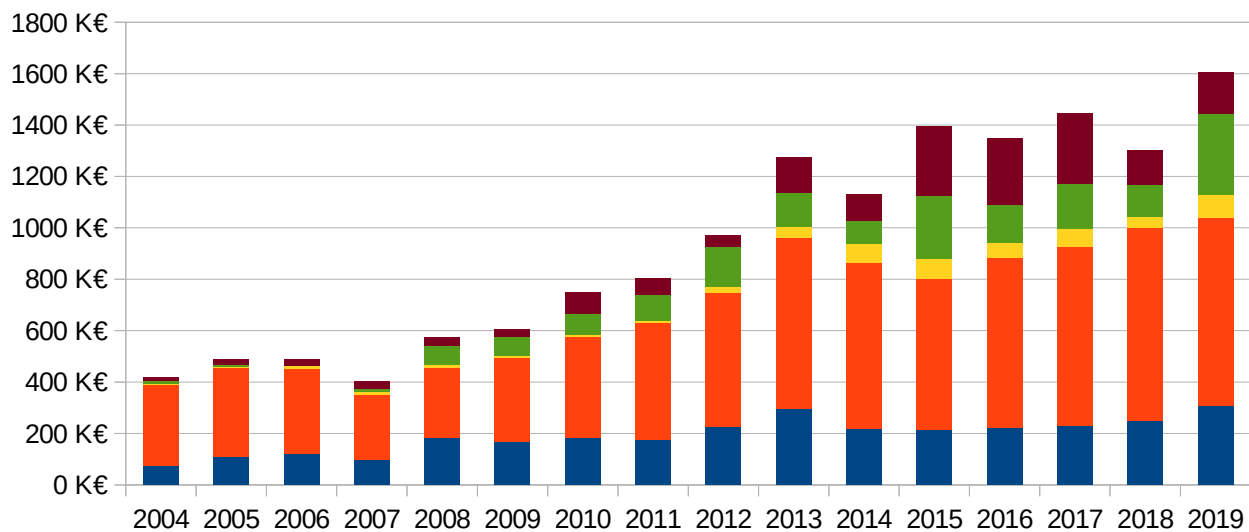
# Éléments d'analyse des charges

## Répartition des charges 2019

- Achats et Services
- Charges de Personnels
- Autres charges
- Engagements à Réaliser
- Bénévolat et mise à disposition de locaux



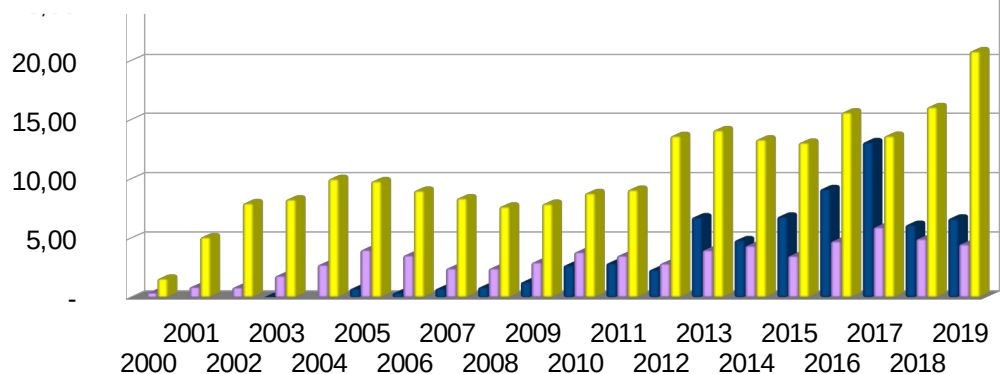
## Évolution des charges en k€



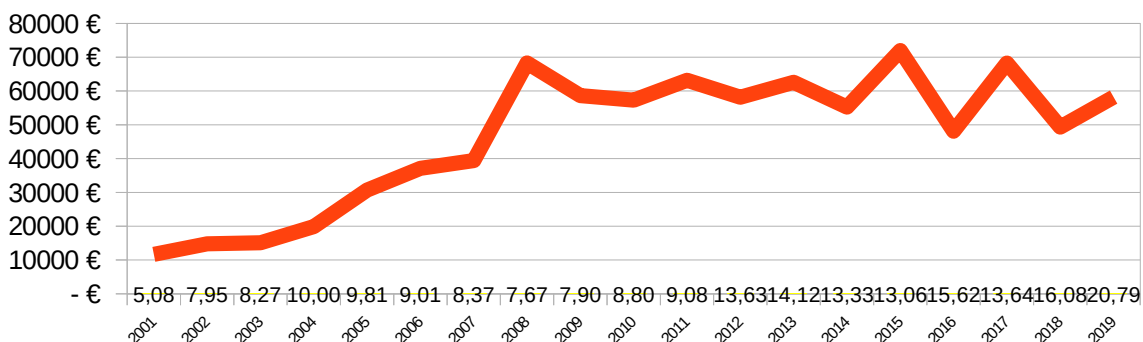
## Zoom sur les salariés

### Évolution du nombre de salariés (en Équivalent Temps Plein - ETP)

- ETP Bénévoles
- ETP Vacataires
- ETP Permanents



### ETP Permanents — VA par permanent

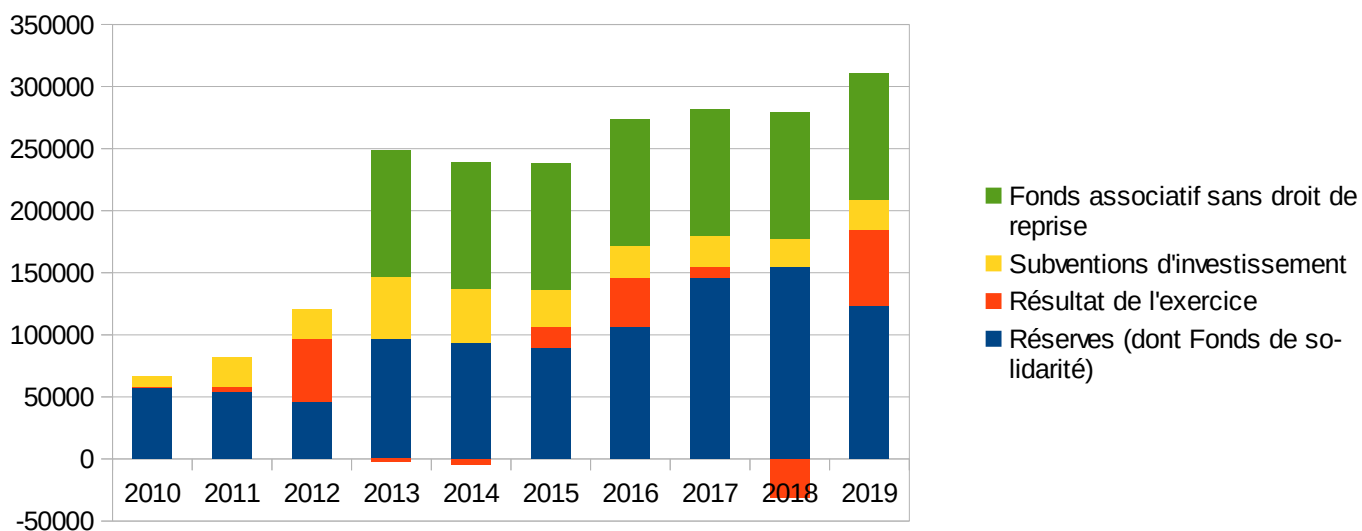


**Volume d'affaire annuel par salarié permanent**



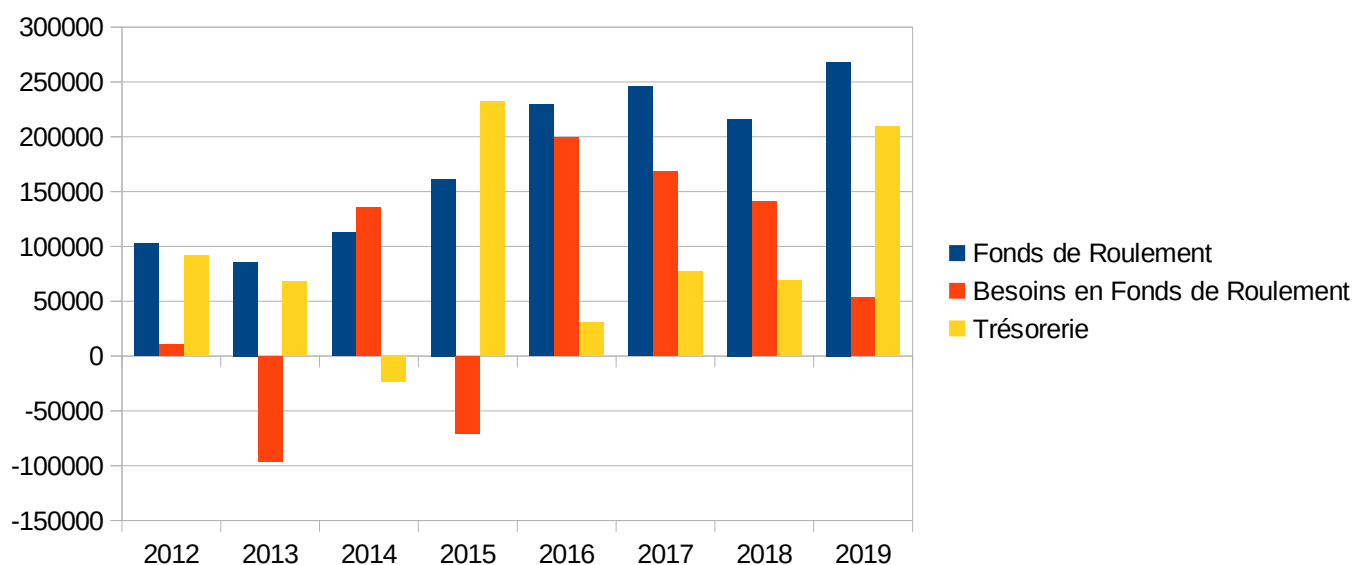
# Solidité économique et trésorerie

## Solidité économique



Ratios d'analyse	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>RATIO Solidité Financière</b> (Fonds propres / mois de salaires chargés)	2,77	4,44	4,37	4,89	0,49	4,84	3,96	5,09
<b>RATIO Autonomie financière</b> (Fonds propres / total Passif)	31%	30%	40%	36%	37%	48%	48%	39%
<b>RATIO d'Endettement à Court Terme</b> (Dettes court terme / Fonds propres)	82%	93%	83%	52%	14%	36%	60%	54%
<b>RATIO d'Endettement à Long Terme</b> (Prêts / Fonds propres)	17%	37%	32%	23%	14%	6%	0%	0%
<b>Capacité d'Autofinancement</b>	55 368	13 604	65 160	65 054	59 564	49 212	-18 095	129 880

## Trésorerie



**BUDGET  
PREVISIONNEL  
2020**

# Note sur la continuité économique des Petits Débrouillards PACA

Les Petits Débrouillards PACA ont un chiffre d'affaire de 1,16 million par an (chiffre de 2018), composé pour 1/3 de projets liés à des prestations et pour 2/3 de contributions publiques, par le biais des subventions sur actions. Notre rythme de travail est saisonnier et les 2/3 de nos actions ont lieu entre avril et août. Les pertes de ressources financières entre mars et début juillet sont estimées à environ 200 000 euros. Il s'agit certes d'un scénario pessimiste, incluant les pertes en prestation sur la période, mais également la baisse des sollicitations généralement acquises sur la fin de l'année. C'est également un chiffre à affiner avec les « économies » qui ont pu être faites pendant la période (salaires, matérielles, charges...), susceptibles de compenser un peu les pertes.

Le chiffre des pertes estimées ne compte pas le coût de la gestion de crise : coût supplémentaire indirect de coordination d'actions annulées ou d'actions reportées, coût d'organisation interne et de remobilisation des équipes d'animateurs.trices, rattrapage des dynamiques partenariales associatives, coût d'ingénierie pédagogique pour adapter notre projet tant dans les contenus que sur les formats, coûts administratifs, de coordination et de logistique supplémentaires pour la mise en place d'actions dans le contexte sanitaire actuel, coût de matériel pour respecter les protocoles, etc. La mise en activité partielle n'a que partiellement compensé ces surcoûts.

La crise sanitaire que nous traversons ampute non seulement des activités prévues, mais aussi toutes celles qui ne l'étaient pas encore. Nous avons ainsi fait face à plusieurs difficultés :

- Actions qui ne pourront pas être mises en place : actions dans le cadre scolaire (actions éducatives pour le CD13, le CD84, la communauté d'agglomération Sud Saint Baume).
- Actions que les partenaires souhaitent reporter fin 2020 : les contrats de ville, prestations d'envergure, comme pour les Archives Départementales du Vaucluse,
- Actions que nos partenaires reportent en 2021 : nous avons tenté d'éviter ce cas de figure, qui reporterait les difficultés sur 2021. Seules les actions relatives au Congrès Mondial de la Nature reporté au mois de janvier 2021.
- Des actions pour lesquelles les financements et conventions n'étaient pas signés avant le confinement, et dont certaines n'auront pas lieu.

Nous avons essayé d'être inventif et de transformer et réaliser tout ce qui pouvait l'être dans le contexte actuel. Beaucoup des équipes PACA se sont investies dans différents formats d'animations virtuelles qui ont été promues dans le cadre de la plateforme D-BLOC : cafés sciences virtuels pour les jeunes sur la biodiversité, rencontres virtuelles avec des chercheurs – les sodas sciences, animations bidouilles en live – les Babouche Clubs, visites virtuelles de lieux culturels associées à des expériences scientifique - « Par Ici la visite »... La préparation de la COP des jeunes en amont du Congrès Mondial de la Nature s'est poursuivie en ligne, la Fête de la Science se déploie en Région à l'aide de nouveaux outils virtuels (un village virtuel et un jeu régional en réalité augmentée), les animations non réalisées dans le cadre de projet comme celui du gaspillage alimentaire ou du projet Femmes et numériques ont été transformés en parcours thématiques et livrets mis à disposition des enseignants...

Pour réduire les risques économiques pour les Petits Débrouillards PACA, l'association a conduit différentes actions pendant le confinement et au-delà :

- Rôle pédagogique auprès des partenaires pour s'assurer du soutien des financeurs

Très vite les collectivités ont sollicité l'expertise des associations de terrain pour relayer les informations et faire remonter les besoins. Elles ont cherché à anticiper le soutien nécessaire aux acteurs économiques, dans une logique parfois contre-productive pour le système associatif, du fait d'une incompréhension des mécanismes budgétaires. Il a donc fallu faire valoir notre situation, expliquer pourquoi l'activité partielle n'intègre pas tous les frais, et nos besoins qui portent moins sur la trésorerie que sur les logiques de non report systématique, et la nécessaire souplesse à nous accorder sur la réadaptation des projets et les échéances administratives. C'est une période exceptionnelle et il est nécessaire que nos partenaires comprennent que l'on ne pourra pas faire comme si ces mois d'arrêt n'avaient pas d'impacts et l'on ne pourra pas mettre en place nos projets tels que prévus auparavant.

- Activité partielle, report des échéances et prêt bancaire

Nous avons su limiter les difficultés de trésorerie, en prenant très tôt des mesures d'activité partielle, et avons prolongé la demande préalable jusqu'en septembre pour anticiper d'éventuels recours à la rentrée. L'ensemble des dispositifs de soutien proposés par l'état ont été ainsi mobilisés, y compris les reports de cotisations, et le prêt garanti par l'État. Nous sommes en train de mobiliser un emprunt bancaire de 300 000 euros pour assurer nos besoins en trésorerie.

- Limitation des recrutements envisagés et réponse à de nombreux appels à projet

L'association entamait une phase intense de développement, autour notamment de projets de formation aux nouveaux métiers du numérique. Certains postes seront ouverts comme prévus, mais certaines missions telles que la Fête de la Science ont été réaffectées en interne pour limiter les dépenses, et optimiser les capacités de coordination dans un contexte qui nécessite une grande expertise.

- Reprise intense autour des vacances apprenantes

Les politiques publiques ont pointé le yatus généré entre les enfants sur la continuité éducative pendant le confinement, et ont mobilisé des plans et moyens pour des vacances apprenantes, notamment dans les quartiers autour de l'opération « Quartier d'été ». Partout en Région, les opérateurs éducatifs ont eu à construire un programme ambitieux et sollicité en un temps très court les acteurs prêts à intervenir en lien avec des propositions éducatives solides. Notre association a su être réactive et répondre massivement aux sollicitations en Région. Et elle a su anticiper ces besoins exceptionnels en formant un pool d'une soixantaine d'animateurs de façon virtuelle, pour augmenter ses capacités d'intervention sur l'été, qui sera du coup riche et chargé.

Nous ne mesurons pas encore les risques éventuels de pertes en 2021. La crise économique impacte la plupart de nos partenaires qui nous commandent des prestations. L'effet se fera ressentir probablement pendant longtemps. Les collectivités commencent également à abonder financièrement pour les commerces, entreprises et structures parapubliques qui dépendent d'elles. Restera-t-il des crédits pour des structures associatives comme les nôtres dont les financements reposent sur de l'action ? Restera-t-il des crédits pour les appels à projet ? L'association vient d'obtenir un financement important du fond FSE et poursuivra cette logique de diversification des ressources. Le basculement vers des offres numériques se poursuivra également et permettra également de mieux couvrir les territoires écartés et assurer une relation pérenne avec les publics, mais ces formats virtuels – s'ils ont convaincu partenaires et public, doivent encore trouver leur modèle économique.

## Notes sur le budget prévisionnel 2020

Le budget prévisionnel 2020 intègre un nouveau projet qui impactera fortement l'association, à travers notamment 5 recrutements : le projet Parcours Tremplin Numérique, finalement accepté sur un fond FSE pour Marseille et La Seyne et en cours d'instruction auprès de la DIRECCTE pour Manosque et Nice. Ce projet de formation et d'acculturation numérique large des publics jeunes, peu diplômés et/ou éloignés de l'emploi permettra à l'association de renforcer ce champ déjà initié avec succès dans le cadre de la Grande Ecole du Numérique

L'augmentation progressive du budget de l'association provient également de nombreux projets négociés dès 2019 :

- l'accueil de nouveaux postes sur des missions d'adultes relais à Marseille, Avignon et Grasse, avec des missions d'animation scientifique et de médiation sociale,
- des projets liés au congrès mondial de la Nature, qui - même s'il est repoussé sera néanmoins tenu en janvier 2021 : la COP des jeunes – préparation des jeunes à formuler leurs attentes dans le cadre des Accords de Provence, l'escape game « Alerte Biodiversité en danger » avec l'Inserm et l'OSU Pythéas, le Science Tour biodiversité et la venue de camions de toute la France au sein de l'Espace Génération Nature organisé par l'Office Français pour la Biodiversité ;
- des nouveaux projets liés au numérique : la coordination des promeneurs du net dans les Alpes Maritimes, le projet sur l'égalité dans le domaine du numérique etc.
- l'accueil d'un colloque de culture scientifique et l'animation du site du technopôle de Château Gombert.

L'association a décidé d'initier une légère augmentation de ses tarifs, et de recentrer ses prestations vers des projets structurants (réalisation d'outils pédagogiques, d'un parcours pour Polytech, clubs jeunes sur des thèmes pointus, camion du science tour, forums des métiers, animations pour les archives départementales du Vaucluse etc.), même si une partie de l'activité permettra toujours de mailler le territoire le plus possible et d'assurer des animations pour toutes les structures partenaires qui le souhaitent.

Du point de vue de la vie associative, l'accueil des services civiques « ambassadeurs de la biodiversité » se poursuivra, ainsi que la dynamique d'accompagnement et de déploiement des comités locaux. De nouveaux locaux ouverts aux publics types fablab ou tiers lieux numériques sont en cours de gestation dans le Var et les Alpes Maritimes.

# Budget prévisionnel 2020

DEPENSES	2020	RECETTES	2020
<b>60 ACHATS</b>	<b>151 800 €</b>	<b>70 PRESTATIONS DE SERVICES</b>	<b>424 731 €</b>
Fournitures non stockables (eau, énergie)	8 000 €	Prestations de services	349 731 €
Fournitures d'entretien et de petit équipement	14 000 €	Réseau APD	75 000 €
Achat de prestations de service	91 300 €	<b>74 SUBVENTIONS SUR OBJECTIF</b>	<b>969 000 €</b>
Fournitures administratives et informatiques	16 000 €	<b>État</b>	<b>306 000 €</b>
Fournitures pédagogiques	22 500 €	DRRT, Universciences	30 000 €
<b>61 SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>69 512 €</b>	DRJS, DDJS	25 000 €
Locations mobilières et immobilières	42 612 €	DREAL, Préfecture	251 000 €
Entretien et réparation	6 000 €	<b>Fonds Internationaux</b>	<b>23 000 €</b>
Assurances	16 000 €	Europe – Erasmus +	23 000 €
Autres (Sorties à l'extérieur, documentation...)	4 900 €	Europe – Leader	0 €
<b>62 AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>232 622 €</b>	<b>Collectivités</b>	<b>285 000 €</b>
Personnel Extérieur	18 300 €	Conseil Régional PACA	200 000 €
Publicité, Publications	30 150 €	Conseils Généraux 13, 84, 83, 06	50 000 €
Déplacements	88 095 €	Villes Marseille, Avignon, Toulon	35 000 €
Missions et réceptions	19 500 €	<b>Politique de la ville</b>	<b>150 000 €</b>
Hébergement	17 000 €	Contrats de ville - Marseille, Avignon, Toulon, etc	150 000 €
Frais postaux et de télécommunication	15 000 €	VVV	0 €
Services bancaires	600 €	<b>Organismes sociaux ou semi-publics</b>	<b>90 000 €</b>
Divers, cotisations (APD)	14 925 €	CAF	80 000 €
GIE	29 052 €	Agence de l'eau, ARS	10 000 €
<b>63 IMPOTS ET TAXES</b>	<b>50 500 €</b>	<b>Subventions privées</b>	<b>115 000 €</b>
Taxe sur les salaires	28 500 €	Mécénat	115 000 €
Formation des bénévoles	22 000 €	<b>74 SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>74 000 €</b>
<b>64 CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>997 097 €</b>	Conseil Général 13	7 000 €
Rémunérations des salariés permanents	558 304 €	FONJEP	12 300 €
Cotisations sociales des salariés permanents	251 793 €	CAE ET SCV	54 700 €
Rémunération vacataires	120 000 €	<b>75 VIE ASSOCIATIVE</b>	<b>4 000 €</b>
Cotisations sociales des vacataires	45 000 €	Cotisations, dons	4 000 €
Salaires intermittents sur événement	10 000 €	Autres	0 €
Autres charges sociales, services civiques	12 000 €	<b>76 PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>0 €</b>
<b>65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>2 700 €</b>	Intérêts Livret A	0 €
<b>66 CHARGES FINANCIERES</b>	<b>0 €</b>	<b>77 PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>14 000 €</b>
Intérêt des emprunts	0 €	Quote part sur sub. Investissement	14 000 €
Autres charges financières	0 €	Autres	0 €
<b>67 CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>0 €</b>	<b>78 REPRIS</b>	<b>180 000 €</b>
<b>68 DOTATION AMORTISSEMENTS, PROVISIONS</b>	<b>161 500 €</b>	Reprise ressources non utilisées	180 000 €
Engagement à réaliser	120 000 €	<b>79 TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>0 €</b>
Dotation aux amortissements	41 500 €	<b>TOTAL DES CHARGES PREVISIONNELLES</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS PREVISIONNELS</b>
<b>TOTAL DES CHARGES PREVISIONNELLES</b>	<b>1 665 731 €</b>	<b>TOTAL DES CHARGES PREVISIONNELLES</b>	<b>1 665 731 €</b>
<b>86 EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>	<b>98 000 €</b>	<b>87 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>98 000 €</b>
Personnels bénévoles	86 000 €	Bénévolat valorisé	86 000 €
Contribution en nature	12 000 €	Contribution en nature	12 000 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 763 731 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 763 731 €</b>

Bertrand CARE  
Président

Ambroise THIELLEY  
Trésorier





# ANNEXES



**Les Petits Débrouillards PACA**  
[paca@lespetitsdebrouillards.org](mailto:paca@lespetitsdebrouillards.org)  
[www.lespetitsdebrouillardspaca.org](http://www.lespetitsdebrouillardspaca.org)

**Antenne Bouches-du-Rhône**  
51 avenue de Frais Vallon - Bât A  
13013 - MARSEILLE  
Tél : 06 16 43 01 88

**Antenne Vaucluse**  
13 rue de la Vénus d'Arles  
84000 - AVIGNON  
Tél : 07 82 59 35 42

**Antenne Var**  
361 rue Romain Rolland  
83190 - OLLIOULES  
Tél : 06 16 43 01 55

**Antenne Alpes-Maritimes**  
Nice Lab, 19 rue Louis de Garnerai  
06300 - Nice  
Tél : 06 16 43 01 44

**Antenne Alpes de Haute Provence**  
10 rue Arthur Robert  
04100 - Manosque  
Tél : 06 38 80 85 10

